

# **贵州省贵阳市观山湖区审计局**

## **2021 年度决算公开说明**

## 目 录

|                                  |    |
|----------------------------------|----|
| 第一部分 贵州省贵阳市观山湖区审计局单位概况...        | 1  |
| 一、单位职责.....                      | 1  |
| 二、机构设置及决算单位构成.....               | 2  |
| 第二部分 2021年度单位决算公开报表.....         | 3  |
| 一、收入支出决算总表.....                  | 3  |
| 二、收入决算表.....                     | 4  |
| 三、支出决算表.....                     | 5  |
| 四、财政拨款收入支出决算总表.....              | 6  |
| 五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....           | 8  |
| 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表....        | 9  |
| 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算<br>表..... | 11 |
| 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....        | 11 |
| 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....         | 12 |
| 第三部分 2021年度单位决算情况说明.....         | 12 |
| 一、收入支出决算总体情况说明.....              | 12 |
| 二、收入决算情况说明.....                  | 12 |
| 三、支出决算情况说明.....                  | 13 |
| 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....          | 13 |
| 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....        | 13 |

|                                     |    |
|-------------------------------------|----|
| 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.             | 15 |
| 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况<br>说明..... | 16 |
| 八、政府性基金预算收入支出决算情况说明.....            | 17 |
| 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.             | 17 |
| 十、其他事项情况说明.....                     | 17 |
| 十一、预算绩效情况说明.....                    | 18 |
| 第四部分 名词解释.....                      | 19 |
| 第五部分 附件.....                        | 24 |

## 第一部分 贵州省贵阳市观山湖区审计局单位概况

### 一、单位职责

(一) 贯彻执行党和国家关于审计工作的方针、政策和法律、法规,认真执行区委、区人民政府和上级审计机关的决策和审计任务;组织协调、指导和安排全区的审计工作。

(二) 向区人民政府报告和向区政府有关部门通报审计情况,提出制定和完善有关政策法规、调控措施,加强各项资金管理、监督,提出审计意见和建议。

(三) 依据《中华人民共和国审计法》的规定,直接进行下列审计:

1. 区级财政预算执行情况和其他财政收支;
2. 区级各部门、事业单位及下属单位的财务收支;
3. 区级国有企业的资产、负债和损益情况;
4. 区属国家建设项目预算的执行情况和竣工决算;
5. 区人民政府各部门管理的和受区人民政府委托由社会组织管理的社会保障基金、环境保护资金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支;
6. 根据授权审计国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支;
7. 省、市审计部门授权和委托的审计事项;
8. 其他法律、法规规定的审计事项。

(四) 向区人民政府提交区级预算执行情况和其他财

政收支的审计结果报告;受区人民政府委托向区人民代表大会常委会提出区级预算执行情况和其他财政收支审计工作报告。

(五)组织实施本区科(局)级及科(局)级以下领导干部和国有企业领导人员任期经济责任审计。

(六)组织实施对贯彻执行国家财经方针政策和宏观调控措施情况的行业审计、专项审计和审计调查。

(七)对其他法律、行政法规规定应当由审计机关进行审计的事项,进行审计监督。

(八)承办上级审计机关、区委和区政府交办的其他事项。

(九)依法对相关单位的内部审计工作进行指导和监督,有权对社会审计机构出具的审计报告进行检查。

## 二、机构设置及决算单位构成

贵州省贵阳市观山湖区计局为财政全额拨款、独立编报预(决)算、独立核算的正科级行政单位,内设机构2个,下设参公事业单位1个(副科级事业单位,全额财政拨款,非独立编报预决算)。内设机构为:办公室、业务科。参公单位为:贵阳市观山湖区审计中心。

从决算单位构成看,贵州省贵阳市观山湖区审计局单位决算为局机关本级决算。观山湖区审计中心不是独立预(决)算单位,其收支情况包含在局本级决算之中。

## 第二部分 2021年度单位决算公开报表

### 一、收入支出决算总表

#### 收入支出决算总表

2021 年度

公开 01 表

部门（单位）：贵州省贵阳市观山湖区审计局

金额单位：万元

| 收入               |    |        | 支出              |    |        |
|------------------|----|--------|-----------------|----|--------|
| 项目               | 行次 | 金额     | 项目              | 行次 | 金额     |
| 栏次               |    | 1      | 栏次              |    | 2      |
| 一、一般公共预算财政拨款收入   | 1  | 324    | 一、一般公共服务支出      | 32 | 176.04 |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入  | 2  | 0.00   | 二、外交支出          | 33 |        |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3  | 0.00   | 三、国防支出          | 34 |        |
| 四、上级补助收入         | 4  |        | 四、公共安全支出        | 35 |        |
| 五、事业收入           | 5  |        | 五、教育支出          | 36 |        |
| 六、经营收入           | 6  |        | 六、科学技术支出        | 37 |        |
| 七、附属单位上缴收入       | 7  |        | 七、文化旅游体育与传媒支出   | 38 |        |
| 八、其他收入           | 8  | 0.39   | 八、社会保障和就业支出     | 39 | 13.34  |
|                  | 9  |        | 九、卫生健康支出        | 40 | 10.86  |
|                  | 10 |        | 十、节能环保支出        | 41 |        |
|                  | 11 |        | 十一、城乡社区支出       | 42 |        |
|                  | 12 |        | 十二、农林水支出        | 43 |        |
|                  | 13 |        | 十三、交通运输支出       | 44 |        |
|                  | 14 |        | 十四、资源勘探工业信息等支出  | 45 |        |
|                  | 15 |        | 十五、商业服务业等支出     | 46 |        |
|                  | 16 |        | 十六、金融支出         | 47 |        |
|                  | 17 |        | 十七、援助其他地区支出     | 48 |        |
|                  | 18 |        | 十八、自然资源海洋气象等支出  | 49 |        |
|                  | 19 |        | 十九、住房保障支出       | 50 | 15.73  |
|                  | 20 |        | 二十、粮油物资储备支出     | 51 |        |
|                  | 21 |        | 二十一、国有资本经营预算支出  | 52 |        |
|                  | 22 |        | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 53 |        |
|                  | 23 |        | 二十三、其他支出        | 54 |        |
|                  | 24 |        | 二十四、债务还本支出      | 55 |        |
|                  | 25 |        | 二十五、债务付息支出      | 56 |        |
|                  | 26 |        | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 57 |        |
| 本年收入合计           | 27 | 324.39 | 本年支出合计          | 58 | 215.97 |
| 使用非财政拨款结余        | 28 |        | 结余分配            | 59 |        |
| 年初结转和结余          | 29 | 158.18 | 年末结转和结余         | 60 | 266.61 |
|                  | 30 |        |                 | 61 |        |
| 总计               | 31 | 482.57 | 总计              | 62 | 482.57 |

注：1. 本表反映部门（单位）本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 二、收入决算表

### 收入决算表

2021 年度

公开 02 表

部门（单位）：贵州省贵阳市观山湖区审计局

金额单位：万元

| 项目               |                      | 本年收入<br>合计 | 财政拨款收入 | 上级<br>补助<br>收入 | 事业<br>收入 | 经营<br>收入 | 附属<br>单位<br>上缴<br>收入 | 其他收入 |
|------------------|----------------------|------------|--------|----------------|----------|----------|----------------------|------|
| 功能分<br>类科目<br>编码 | 科目名称                 |            |        |                |          |          |                      |      |
| 栏次               |                      | 1          | 2      | 3              | 4        | 5        | 6                    | 7    |
| 合计               |                      | 324.39     | 324.00 |                |          |          |                      | 0.39 |
| 201              | 一般公共服务支出             | 280.66     | 280.27 |                |          |          |                      | 0.39 |
| 20108            | 审计事务                 | 280.66     | 280.27 |                |          |          |                      | 0.39 |
| 2010801          | 行政运行                 | 188.83     | 188.83 |                |          |          |                      |      |
| 2010804          | 审计业务                 | 80.39      | 80     |                |          |          |                      | 0.39 |
| 2010899          | 其他审计事务支出             | 11.44      | 11.44  |                |          |          |                      |      |
| 208              | 社会保障和就业支出            | 13.99      | 13.99  |                |          |          |                      |      |
| 20805            | 行政事业单位养老支出           | 13.99      | 13.99  |                |          |          |                      |      |
| 2080501          | 行政单位离退休              | 0.00       | 0.00   |                |          |          |                      |      |
| 2080505          | 机关事业单位基本养老<br>保险缴费支出 | 11.39      | 11.39  |                |          |          |                      |      |
| 2080506          | 机关事业单位职业年<br>金缴费支出   | 2.6        | 2.6    |                |          |          |                      |      |
| 210              | 卫生健康支出               | 12         | 12     |                |          |          |                      |      |
| 21011            | 行政事业单位医疗             | 12         | 12     |                |          |          |                      |      |
| 2101101          | 行政单位医疗               | 12         | 12     |                |          |          |                      |      |
| 221              | 住房保障支出               | 17.74      | 17.74  |                |          |          |                      |      |
| 22102            | 住房改革支出               | 17.74      | 17.74  |                |          |          |                      |      |
| 2210201          | 住房公积金                | 17.74      | 17.74  |                |          |          |                      |      |

注：本表反映部门（单位）本年度取得的各项收入情况。

### 三、支出决算表

#### 支出决算表

2021 年度

公开 03 表

部门(单位)：贵州省贵阳市观山湖区审计局

金额单位：万元

| 项目           |                  | 本年支出<br>合计 | 基本支出   | 项目支出  | 上<br>缴<br>上<br>级<br>支<br>出 | 经<br>营<br>支<br>出 | 对附<br>属单<br>位补<br>助支<br>出 |
|--------------|------------------|------------|--------|-------|----------------------------|------------------|---------------------------|
| 功能分类<br>科目编码 | 科目名称             |            |        |       |                            |                  |                           |
| 栏次           |                  | 1          | 2      | 3     | 4                          | 5                | 6                         |
| 合计           |                  | 215.97     | 188.13 | 27.84 |                            |                  |                           |
| 201          | 一般公共服务支出         | 176.04     | 148.20 | 27.84 |                            |                  |                           |
| 20108        | 审计事务             | 176.04     | 148.20 | 27.84 |                            |                  |                           |
| 2010801      | 行政运行             | 141.62     | 141.62 |       |                            |                  |                           |
| 2010804      | 审计业务             | 27.84      |        | 27.84 |                            |                  |                           |
| 2010899      | 其他审计事务支出         | 6.57       | 6.57   |       |                            |                  |                           |
| 208          | 社会保障和就业支出        | 13.34      | 13.34  |       |                            |                  |                           |
| 20805        | 行政事业单位养老支出       | 13.34      | 13.34  |       |                            |                  |                           |
| 2080501      | 行政单位离退休          |            |        |       |                            |                  |                           |
| 2080505      | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 10.74      | 10.74  |       |                            |                  |                           |
| 2080506      | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 2.6        | 2.6    |       |                            |                  |                           |
| 210          | 卫生健康支出           | 10.86      | 10.86  |       |                            |                  |                           |
| 21011        | 行政事业单位医疗         | 10.86      | 10.86  |       |                            |                  |                           |
| 2101101      | 行政单位医疗           | 10.86      | 10.86  |       |                            |                  |                           |
| 221          | 住房保障支出           | 15.73      | 15.73  |       |                            |                  |                           |
| 22102        | 住房改革支出           | 15.73      | 15.73  |       |                            |                  |                           |
| 2210201      | 住房公积金            | 15.73      | 15.73  |       |                            |                  |                           |

注：本表反映部门(单位)本年度各项支出情况。

#### 四、财政拨款收入支出决算总表

#### 财政拨款收入支出决算总表

2021 年度

公开 04 表

部门(单位)：贵州省贵阳市观山湖区审计局

金额单位：万元

| 收 入           |    |      | 支 出            |    |        |            |             |              |
|---------------|----|------|----------------|----|--------|------------|-------------|--------------|
| 项目            | 行次 | 金额   | 项目             | 行次 | 合计     | 一般公共预算财政拨款 | 政府性基金预算财政拨款 | 国有资本经营预算财政拨款 |
| 栏次            |    | 1    | 栏次             |    | 2      | 3          | 4           | 5            |
| 一、一般公共预算财政拨款  | 1  | 324  | 一、一般公共服务支出     | 33 | 176.02 | 176.02     |             |              |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2  | 0.00 | 二、外交支出         | 34 |        |            |             |              |
| 三、国有资本经营财政拨款  | 3  | 0.00 | 三、国防支出         | 35 |        |            |             |              |
|               | 4  |      | 四、公共安全支出       | 36 |        |            |             |              |
|               | 5  |      | 五、教育支出         | 37 |        |            |             |              |
|               | 6  |      | 六、科学技术支出       | 38 |        |            |             |              |
|               | 7  |      | 七、文化旅游体育与传媒支出  | 39 |        |            |             |              |
|               | 8  |      | 八、社会保障和就业支出    | 40 | 13.34  | 13.34      |             |              |
|               | 9  |      | 九、卫生健康支出       | 41 | 10.86  | 10.86      |             |              |
|               | 10 |      | 十、节能环保支出       | 42 |        |            |             |              |
|               | 11 |      | 十一、城乡社区支出      | 43 |        |            |             |              |
|               | 12 |      | 十二、农林水支出       | 44 |        |            |             |              |
|               | 13 |      | 十三、交通运输支出      | 45 |        |            |             |              |
|               | 14 |      | 十四、资源勘探工业信息等支出 | 46 |        |            |             |              |

|              |    |        |                 |    |        |        |  |  |
|--------------|----|--------|-----------------|----|--------|--------|--|--|
|              | 15 |        | 十五、商业服务业等支出     | 47 |        |        |  |  |
|              | 16 |        | 十六、金融支出         | 48 |        |        |  |  |
|              | 17 |        | 十七、援助其他地区支出     | 49 |        |        |  |  |
|              | 18 |        | 十八、自然资源海洋气象等支出  | 50 |        |        |  |  |
|              | 19 |        | 十九、住房保障支出       | 51 | 15.73  | 15.73  |  |  |
|              | 20 |        | 二十、粮油物资储备支出     | 52 |        |        |  |  |
|              | 21 |        | 二十一、国有资本经营预算支出  | 53 |        |        |  |  |
|              | 22 |        | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 54 |        |        |  |  |
|              | 23 |        | 二十三、其他支出        | 55 |        |        |  |  |
|              | 24 |        | 二十四、债务还本支出      | 56 |        |        |  |  |
|              | 25 |        | 二十五、债务付息支出      | 57 |        |        |  |  |
|              | 26 |        | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 58 |        |        |  |  |
| 本年收入合计       | 27 | 324    | 本年支出合计          | 59 | 215.94 | 215.94 |  |  |
| 年初财政拨款结转和结余  | 28 | 5.25   | 年末财政拨款结转和结余     | 60 | 113.31 | 113.31 |  |  |
| 一般公共预算财政拨款   | 29 | 5.25   |                 | 61 |        |        |  |  |
| 政府性基金预算财政拨款  | 30 |        |                 | 62 |        |        |  |  |
| 国有资本经营预算财政拨款 | 31 |        |                 | 63 |        |        |  |  |
| 总计           | 32 | 329.25 | 总计              | 64 | 329.25 | 329.25 |  |  |

注：本表反映部门（单位）本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算表

### 一般公共预算财政拨款支出决算表

2021 年度

公开 05 表

部门（单位）：贵州省贵阳市观山湖区审计局

金额单位：万元

| 项目       |                  | 本年支出   |        |       |
|----------|------------------|--------|--------|-------|
| 功能分类科目编码 | 科目名称             | 小计     | 基本支出   | 项目支出  |
| 栏次       |                  | 1      | 2      | 3     |
| 合计       |                  | 215.94 | 188.1  | 27.84 |
| 201      | 一般公共服务支出         | 176.02 | 148.18 | 27.84 |
| 20108    | 审计事务             | 176.02 | 148.18 | 27.84 |
| 2010801  | 行政运行             | 141.6  | 141.6  |       |
| 2010804  | 审计业务             | 27.84  |        | 27.84 |
| 2010899  | 其他审计事务支出         | 6.57   | 6.57   |       |
| 208      | 社会保障和就业支出        | 13.34  | 13.34  |       |
| 20805    | 行政事业单位养老支出       | 13.34  | 13.34  |       |
| 2080501  | 行政单位离退休          |        |        |       |
| 2080505  | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 10.74  | 10.74  |       |
| 2080506  | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 2.6    | 2.6    |       |
| 210      | 卫生健康支出           | 10.86  | 10.86  |       |
| 21011    | 行政事业单位医疗         | 10.86  | 10.86  |       |
| 2101101  | 行政单位医疗           | 10.86  | 10.86  |       |
| 221      | 住房保障支出           | 15.73  | 15.73  |       |
| 22102    | 住房改革支出           | 15.73  | 15.73  |       |
| 2210201  | 住房公积金            | 15.73  | 15.73  |       |

注：本表反映部门（单位）本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

### 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

2021 年度

公开 06 表

部门（单位）：贵州省贵阳市观山湖区审计局

金额单位：万元

| 人员经费  |                |        | 公用经费  |           |       |       |             |      |
|-------|----------------|--------|-------|-----------|-------|-------|-------------|------|
| 科目编码  | 科目名称           | 决算数    | 科目编码  | 科目名称      | 决算数   | 科目编码  | 科目名称        | 决算数  |
| 301   | 工资福利支出         | 167.36 | 302   | 商品和服务支出   | 20.42 | 307   | 债务利息及费用支出   |      |
| 30101 | 基本工资           | 39.28  | 30201 | 办公费       | 4.98  | 30701 | 国内债务付息      |      |
| 30102 | 津贴补贴           | 49.22  | 30202 | 印刷费       |       | 30702 | 国外债务付息      |      |
| 30103 | 奖金             | 37.76  | 30203 | 咨询费       |       | 310   | 资本性支出       | 0.33 |
| 30106 | 伙食补助费          |        | 30204 | 手续费       | 0.02  | 31001 | 房屋建筑物购建     |      |
| 30107 | 绩效工资           |        | 30205 | 水费        |       | 31002 | 办公设备购置      | 0.33 |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 10.74  | 30206 | 电费        |       | 31003 | 专用设备购置      |      |
| 30109 | 职业年金缴费         | 2.6    | 30207 | 邮电费       | 1.13  | 31005 | 基础设施建设      |      |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费     | 6.34   | 30208 | 取暖费       |       | 31006 | 大型修缮        |      |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费      | 4.51   | 30209 | 物业管理费     |       | 31007 | 信息网络及软件购置更新 |      |
| 30112 | 其他社会保障缴费       | 1.17   | 30211 | 差旅费       |       | 31008 | 物资储备        |      |
| 30113 | 住房公积金          | 15.73  | 30212 | 因公出国（境）费用 |       | 31009 | 土地补偿        |      |
| 30114 | 医疗费            |        | 30213 | 维修（护）费    |       | 31010 | 安置补助        |      |

|        |             |        |        |           |      |       |                    |       |
|--------|-------------|--------|--------|-----------|------|-------|--------------------|-------|
| 30199  | 其他工资福利支出    |        | 30214  | 租赁费       |      | 31011 | 地上附着物和青苗补偿         |       |
| 303    | 对个人和家庭的补助   |        | 30215  | 会议费       |      | 31012 | 拆迁补偿               |       |
| 30301  | 离休费         |        | 30216  | 培训费       |      | 31013 | 公务用车购置             |       |
| 30302  | 退休费         |        | 30217  | 公务接待费     |      | 31019 | 其他交通工具购置           |       |
| 30303  | 退职（役）费      |        | 30218  | 专用材料费     |      | 31021 | 文物和陈列品购置           |       |
| 30304  | 抚恤金         |        | 30224  | 被装购置费     |      | 31022 | 无形资产购置             |       |
| 30305  | 生活补助        |        | 30225  | 专用燃料费     |      | 31099 | 其他资本性支出            |       |
| 30306  | 救济费         |        | 30226  | 劳务费       | 2.38 | 399   | 其他支出               |       |
| 30307  | 医疗费补助       |        | 30227  | 委托业务费     |      | 39906 | 赠与                 |       |
| 30308  | 助学金         |        | 30228  | 工会经费      | 2.04 | 39907 | 国家赔偿费用支出           |       |
| 30309  | 奖励金         |        | 30229  | 福利费       |      | 39908 | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 |       |
| 30310  | 个人农业生产补贴    |        | 30231  | 公务用车运行维护费 | 0.78 | 39999 | 其他支出               |       |
| 30311  | 代缴社会保险费     |        | 30239  | 其他交通费用    | 8.42 |       |                    |       |
| 30399  | 其他对个人和家庭的补助 |        | 30240  | 税金及附加费用   |      |       |                    |       |
|        |             |        | 30299  | 其他商品和服务支出 | 0.5  |       |                    |       |
| 人员经费合计 |             | 167.36 | 公用经费合计 |           |      |       |                    | 20.74 |

注：本表反映部门（单位）本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

### 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

2021 年度

公开 07 表

部门(单位): 贵州省贵阳市观山湖区审计局

金额单位: 万元

| 预算数  |          |            |         |         |       | 决算数  |          |            |         |         |       |
|------|----------|------------|---------|---------|-------|------|----------|------------|---------|---------|-------|
| 合计   | 因公出国(境)费 | 公务用车购置及运行费 |         |         | 公务接待费 | 合计   | 因公出国(境)费 | 公务用车购置及运行费 |         |         | 公务接待费 |
|      |          | 小计         | 公务用车购置费 | 公务用车运行费 |       |      |          | 小计         | 公务用车购置费 | 公务用车运行费 |       |
| 1    | 2        | 3          | 4       | 5       | 6     | 7    | 8        | 9          | 10      | 11      | 12    |
| 3.44 | 0.00     | 3.44       | 0.00    | 3.44    | 0.00  | 0.78 | 0.00     | 0.78       | 0.00    | 0.78    | 0.00  |

注: 本表反映部门(单位)本年度“三公”经费支出预决算情况。其中, 预算数为“三公”经费全年预算数, 反映按规定程序调整后的预算数; 决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

## 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

### 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

2021 年度

公开 08 表

部门(单位): 贵州省贵阳市观山湖区审计局

金额单位: 万元

| 项目       |      | 年初结转和结余 | 本年收入 | 本年支出 |      |      | 年末结转和结余 |
|----------|------|---------|------|------|------|------|---------|
| 功能分类科目编码 | 科目名称 |         |      | 小计   | 基本支出 | 项目支出 |         |
| 栏次       |      | 1       | 2    | 3    | 4    | 5    | 6       |
| 合计       |      | 0.00    | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00    |
| 无        | 无    | 0.00    | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00    |

注: 我部门(单位)无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

## 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

2021 年度

公开 09 表

部门（单位）：贵州省贵阳市观山湖区审计局

金额单位：万元

| 项目       |      | 本年支出 |      |      |
|----------|------|------|------|------|
| 功能分类科目编码 | 科目名称 | 合计   | 基本支出 | 项目支出 |
| 栏次       |      | 1    | 2    | 3    |
| 合计       |      | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 无        | 无    | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

注：我部门（单位）无国有资本经营预算财政拨款支出。

## 第三部分 2021年度单位决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2021年度收支决算总计482.57万元，与2020年度相比，增加95.68万元，增长24.7%。主要原因是：本年度允许对未使用的财政预算额度在年末予以结转并确认为财政拨款收入，而上年度对未使用的财政预算额度在年末不予以结转并被财政收回。

### 二、收入决算情况说明

2021年度收入合计324.39万元，其中：财政拨款收入324万元，占99.9%；上级补助收入0万元，占0.0%；事业收入0万元，占0.0%；经营收入0万元，占0.0%；附属单位缴

款0万元，占0.0%；其他收入0.39万元，占0.1%。

### 三、支出决算情况说明

2021年度支出合计215.97万元，其中：基本支出188.13万元，占87.1%；项目支出27.84万元，占12.9%；上缴上级支出0万元，占0.0%；经营支出0万元，占0.0%；对附属单位补助支出0万元，占0.0%。

### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年度财政拨款收支决算总计329.25万元。与2020年相比，减少51.93万元，降低13.6%。主要原因是：2020年的年初财政拨款结转数较大。

### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

#### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2021年度一般公共预算财政拨款支出215.94万元，占本年支出合计的100.0%。与2020年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少11.19万元，降低4.9%。主要原因是：行政运行支出减少。

#### （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2021年度一般公共预算财政拨款支出215.94万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（201类）176.02万元，占81.5%；社会保障和就业支出（208类）13.34万元，占6.2%；卫生健康支出（210类）10.86万元，占5.0%；住房保障支出（221类）15.73万元，占7.3%。

#### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2021年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为296.92万元，支出决算为215.94万元，完成年初预算的72.7%。决算数小于预算数的主要原因是：本年多数审计项目为单位自行组织开展，未聘请中介机构参与，一般公共服务支出中的“审计业务”的支出减少。其中：

1.2010801一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算为164.35万元，支出决算为141.60万元，完成年初预算的86.2%。决算数小于预算数的主要原因是：本年度有人员调出，行政运行支出有所减少。

2.2010804一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算为80万元，支出决算为27.84万元，完成年初预算的34.8%。决算数小于预算数的主要原因是：审计业务支出因业务项目种类调整而支出减少，特别是聘请中介机构协助审计的费用大为减少。

3.2010899一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）。年初预算为11.44万元，支出决算为6.57万元，完成年初预算的57.4%。决算数小于预算数的主要原因是：其他审计业务支出因业务项目种类调整而支出减少。

4.2080505社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为11.39万元，支出决算为10.74万元，

完成年初预算的94.3%。决算数小于预算数的主要原因是：本年度有人员调出，基本养老保险缴费支出有所减少。

5.2080506社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为2.6万元，决算数大于预算数的主要原因是：本年度调出1人，年中追加职业年金预算缴费支出2.6万元。

6.2101101卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为12万元，支出决算为10.86万元，完成年初预算的90.5%。决算数小于预算数的主要原因是：行政单位医疗的年初预算数无法准确测算。

7.2210201住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为17.74万元，支出决算为15.73万元，完成年初预算的88.7%。决算数小于预算数的主要原因是：本年度有人员调出，住房公积金支出有所减少。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年度一般公共预算财政拨款基本支出188.10万元，其中：

人员经费167.36万元，主要包括基本工资39.28万元、津贴补贴49.22万元、机关事业单位基本养老保险缴费10.74万元、职业年金缴费2.6万元、职工基本医疗保险缴

费6.34万元、住房公积金15.73万元等；

公用经费20.74万元，主要包括办公费4.98万元、手续费0.02万元、邮电费1.31万元、工会经费2.04万元和公务用车运行维护费0.78万元等。

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2021年度“三公”经费财政拨款支出预算为3.44万元，支出决算为0.78万元，完成预算的22.7%，决算数小于预算数，主要原因：认真贯彻落实“党政机关要坚持过紧日子”的要求，厉行节约，从严控制“三公”经费开支。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2021年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算0.78万元，比上年减少2.66万元，降低77.3%，减少原因主要是公务用车运行费减少。其中，因公出国（境）费支出0万元，占“三公”经费支出总额的0.0%，与2020年度相比无变化，本年和上年均没有因公出国（境）费支出；公务用车购置及运行维护费支出0.78万元，占“三公”经费支出总额的100.0%，比上年减少2.66万元，降低77.3%，减少原因是：认真贯彻落实“党政机关要坚持过紧日子”的要求，厉行节约，从严控制公务用车；公务接待费支出0万元，占“三公”经费支出总额的0.0%，与2020年度相比无变化，本年和上年均没有公务接待费支出。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费预算0万元，支出决算0万元，完成预算的0.0%。贵州省贵阳市观山湖区审计局全年使用一般公共预算财政拨款安排的出国（境）团组0个，累计0人次，没有因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置及运行维护费预算3.44万元，支出决算0.78万元，完成预算的22.7%。其中，公务用车购置费0万元，购置0辆公务用车，公务用车运行维护费0.78万元。主要用于：按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、停车费和洗车费等。2021年，贵州省贵阳市观山湖区审计局开支财政拨款的公务用车保有量为2辆。

3. 公务接待费预算0万元，支出决算0万元，完成预算的0.0%。本年和上年均没有公务接待费支出。

## **八、政府性基金预算收入支出决算情况说明**

2021年度，贵州省贵阳市观山湖区审计局政府性基金预算财政拨款本年收入0万元，本年支出0万元。与2020年度相比无增减变化。

## **九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

2021年度，贵州省贵阳市观山湖区审计局国有资本经营预算财政拨款支出0万元，与2020年度相比无增减变化。

## **十、其他重要事项的情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况。**

贵州省贵阳市观山湖区审计局2021年度机关运行经费支出20.74万元，比2020年度减少11.13万元，降低34.9%，主要原因是：落实过紧日子要求，压减“三公”经费支出，以及本年度有人员调出，机关运行经费支出有所减少。

## （二）政府采购支出情况。

贵州省贵阳市观山湖区审计局2021年度政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元；授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0.0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0.0%。

## （三）国有资产占用情况。

截至2021年12月31日，贵州省贵阳市观山湖区审计局共有车辆2辆，其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车2辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车0辆；单位价值50万元以上通用设备0台（套），单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

# 十一、预算绩效情况说明

## （一）预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，贵州省贵阳市观山湖区审计局组织对2021年度一般公共预算项目支出开展了绩效自评工作。共计11个项目进行了绩效自评，涉及资金合计

220.44万元，自评覆盖率达到100.0%。

## （二）二级项目支出绩效自评结果。

二级项目支出绩效自评结果如下：

1、人员类项目自评4个。自评分90（含）—100分为4个，“优”等率为100.0%。

2、运转类公用经费项目3个。自评分90（含）—100分为3个，“优”等率为100.0%。

3、其他运转类项目支出4个。自评分90（含）—100分为2个，“优”等率为50.0%；60（含）—80分为2个，“中”等率为50.0%。

因贵阳市观山湖区审计局“审计人员医保经费”项目和“其他审计业务”项目支出的具体事项属于基本支出人员类项目性质，故本次决算公开的项目支出绩效自评表只有“审计事务”项目1个，详见附件：贵阳市观山湖区审计局“审计事务”项目支出绩效自评表。

## （三）部分重点项目绩效评价结果。

贵州省贵阳市观山湖区审计局本年度和上年度均没有重点项目。

## 第四部分 名词解释

（一）财政拨款收入：指同级财政当年拨付的资金。

（二）上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

（三）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动所取得的收入。

（四）经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

（五）附属单位缴款：指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

（六）其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位缴款”等之外取得的收入。

（七）用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（即事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

（八）上年结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

（九）结余分配：反映单位当年结余的分配情况。

（十）年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

（十一）基本支出：指为保障机构正常运转、完成日

常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

（十二）项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

（十三）经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

（十四）对附属单位补助支出：指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

（十五）“三公”经费：纳入同级财政预决算管理的“三公”经费是指用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

（十六）机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

（十七）一般公共服务支出（类）审计事务（款）行

政运行（项）：为保障行政单位的基本支出。

（十八）一般公共服务支出（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）：行政单位未单独设置项级的其他项目支出。

（十九）一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）：各级审计机构的审计、专项审计调查、聘请社会审计组织人员及技术专家等方面的支出。

（二十）一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）：反映除上述项目以外其他审计事务方面的支出。

（二十一）教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）：反映各部门安排的用于培训的支出。教育部门的师资培训，党校、行政学院等专业干部教育机构的支出，以及退役士兵、转业士官的培训支出，不在本科目反映。

（二十二）社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

（二十三）社会保障和就业支出（类）财政对其他社会保险基金的补助（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

（二十四）医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

（二十五）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指按照《住房公积金管理条例》和其他相关规定，由单位及其在职职工以职工工资为缴存基数，分别按照一定比例缴存的长期住房储金。行政单位缴存基数包括国家统一规定的公务员职务工资、级别工资、机关工人岗位工资和技术等级（职务）工资、年终一次性奖金、特殊岗位津贴、规范后发放的工作性津贴和生活性补贴等；事业单位缴存基数包括国家统一规定的岗位工资、薪级工资、绩效工资、特殊岗位津贴等。单位和职工住房公积金缴存比例均不得低于5%，不得高于12%。

## 第五部分 附件

### 项目支出绩效目标自评表

(2021年度)

单位(盖章): 贵阳市观山湖区审计局

填报日期: 2022/02/11

| 项目名称           |                                         | 审计事务           |          |                 |            |        |       |         |
|----------------|-----------------------------------------|----------------|----------|-----------------|------------|--------|-------|---------|
| 主管部门及代码        |                                         | [106005]贵阳市审计局 |          | 实施单位            | 贵阳市观山湖区审计局 |        |       |         |
| 项目资金<br>(元)    | 资金来源                                    | 年初预算数          | 全年预算数(A) | 全年执行数(B)        | 分值         | 执行率    | 得分    |         |
|                | 年度资金总额:                                 | 800000         | 800000   | 278385.5        | 10         | 34.80% | 3.48  |         |
|                | 财政拨款:                                   | 800000         | 800000   | 278385.5        | -          | -      | -     |         |
|                | -----本级安排:                              | 800000         | 800000   | 278385.5        | -          | -      | -     |         |
|                | -----其中: 上级补助:                          | 0              | 0        | 0               | -          | -      | -     |         |
|                | 其他:                                     | 0              | 0        | 0               | -          | -      | -     |         |
| 年度<br>总体<br>目标 | 预期目标                                    |                |          | 实际完成情况          |            |        |       |         |
|                | 保障审计项目经费, 完成好统一组织的审计项目。执行好本单位制定的审计项目计划。 |                |          | 本年度审计项目已按时全部完成。 |            |        |       |         |
| 绩效<br>指标       | 一级指标                                    | 二级指标           | 三级指标     | 年度指标值(A)        | 实际完成值(B)   | 分值     | 得分    | 未完成原因分析 |
|                | 产出指标<br>(50分)                           | 数量指标           | 审计报告数量   | ≥7篇             | ≥9篇        | 10     | 10    |         |
|                |                                         |                | 审计项目个数   | ≥7个             | ≥9个        | 10     | 10    |         |
|                |                                         | 质量指标           | 审计条数建议   | ≥10条            | ≥23条       | 10     | 10    |         |
|                |                                         |                | 审计项目完成时间 | 按时完成            | 达成年度指标     | 10     | 10    |         |
|                |                                         | 成本指标           | 审计事务经费   | ≤80万元           | ≤27.84万元   | 10     | 10    |         |
|                | 效益指标<br>(30分)                           | 社会效益<br>指标     | 制定整改措施   | ≥7项             | ≥7项        | 30     | 30    |         |
|                | 满意度指<br>标(10分)                          | 满意度指<br>标      | 服务对象投诉率  | ≤5%             | ≤0%        | 10     | 10    |         |
|                | 总 分                                     |                |          |                 |            | 100    | 93.48 |         |